

---

CHOW TAI FOOK JEWELLERY GROUP  
周大福珠寶集團

# 《舉報政策》

( 經第二次修訂及重列 )

---

---

## 目 錄

1. 引言 .....	1
2. 適用範圍 .....	2
3. 可舉報事項 .....	2
4. 渠道 .....	2
5. 匿名舉報 .....	3
6. 保護和保密 .....	4
7. 證據 .....	5
8. 失實舉報 .....	5
9. 調查與處理 .....	5
10. 管理及記錄 .....	6
11. 匯報及檢討 .....	7

---

## 1. 引言

周大福珠寶集團有限公司及其附屬公司（「本集團」）致力踐行良好企業管治以實現可持續發展，維持高誠信標準及合乎道德的商業操守，並鼓勵舉報任何員工及 / 或外部各方在進行與發行人有關的事務時的實際或疑似不當行為或不良操守。有效的舉報機制，將有助偵察並阻遏不當行為和不良操守，協助本集團改善內部監控、強化誠信文化，保障股東、投資者、客戶、公眾及本集團的整體利益。

為此，本集團設立舉報政策（「**本政策**」），讓本集團員工及其他與本集團有往來的相關第三方（「**第三方**」）（「**舉報人**」）可暗中及以不具名方式向本集團審核委員會（「**審核委員會**」）提出其對任何可能關於本集團的重大失當、舞弊、不當事宜及違規行為的關注。本集團亦作出適當安排，以公平獨立調查有關事宜，並採取適當跟進行動。

本政策為員工或第三方提供舉報渠道及使用指引，令其可無懼報復或遭受不公平對待，並以負責任及有效的方式向本集團提出關注事項。本政策亦列明舉報機制的運作和管理原則。

本政策由集團舉報專員團隊（「**集團舉報專員**」）制訂和修改，並由審核委員會採納。董事會授權審核委員會，代其監察舉報政策和舉報機制的用途和成效，以供本集團員工和第三方可在保密的情況下，對任何與本集團財務申報、內部監控或其他事宜有關的可能不當行為表達關注，並確保設有恰當安排以公平獨立調查有關事宜和採取適當跟進行動。首席集團舉報專員獲審核委員會委任，總體負責就本政策的制定和修改提供建議供審核委員會考慮及採納，建立有效的運作機制，日常執行和監督本政策，審視並調查舉報事項，並就重大案件、舉報機制的運作、成效、及相關的內控發現點向審核委員會進行獨立滙報。

---

## 2. 適用範圍

本政策適用於本集團全體員工，及可能影響本集團及員工行為、或受本集團及員工行為影響的第三方（如客戶、加盟商、加盟商員工、供應商、顧問、承包商及其他相關外部各方，以及（如適用）作為集團代理行事的人員或實體等）。

## 3. 可舉報事項

集團舉報機制關注事宜主要包括以下各類：

- (1) 違反法律、或未能遵守法律或監管要求，包括刑事罪行、民事責任、或有違司法公正等；
- (2) 舞弊行為，包括賄賂、貪污、及資產侵佔等（舞弊定義與詳細舉例，參見本集團《反舞弊政策》）；
- (3) 與內部監控、會計、審核及財務事項有關的失職、不良、不當或舞弊行為；
- (4) 危及個人健康及安全、或對環境造成損害；
- (5) 違反本集團內部適用行為守則；及
- (6) 其他可能嚴重損及本集團聲譽的不當或不道德行為；及 / 或
- (7) 蓄意隱瞞上述任何一項。

## 4. 渠道

員工或第三方一旦發現任何實際或懷疑與本集團有關的第3條所述類型的嚴重失當、舞弊及違規行為，可以並且應該立即透過以下渠道，向本集團作出舉報：

舉報專用電郵：[wb@chowtaifook.com](mailto:wb@chowtaifook.com)

---

### **舉報專用信箱：**

舉報人亦可以書信形式提出舉報，舉報信函及任何已掌握的證據資料須放進密封信封、標明「私人及機密文件 - 僅供收件人拆閱」字樣，並郵寄至：

香港中環皇后大道中 16-18 號

新世界大廈 38 樓

周大福珠寶集團有限公司

舉報專員 收

( 註：由於郵寄存在寄失風險，建議舉報人郵寄前優先使用電子郵件聯絡。 )

如未來有新增其他舉報渠道，舉報專員將在我們的官方平台或官方文件中公佈。

除第3條所述類型事項之外，本集團鼓勵員工和第三方使用集團內其他日常或既有的途徑提出關注，包括（如適用）向其直屬上司、或來往團隊的負責人，或所屬區域的管理者、行政、或人力資源部門，或所屬板塊專門的投訴渠道、板塊管理者、行政、或人力資源部門提出，以第一時間消除誤解、解決問題，並在組織內營造良好和開放的工作氛圍和文化。當有獨立性考慮時，視乎事件所涉人員的利益關係和事件性質，員工和第三方可按前述順序上報至合適的層面。

## **5. 匿名舉報**

本政策接受匿名舉報，且本集團尊重舉報人此類顧慮。但舉報人應提供具體案件資訊，以便進行有效調查。由於匿名指控難以向舉報者獲得進一步資料並作出適當評估，故本集團鼓勵但並不強制要求舉報人提供其聯繫資料。舉報人提供的聯繫資料將根據下文第6條保密。

---

本集團判斷能否對匿名舉報展開實際行動時，將主要考慮以下因素：

- (1) 所提供資料的充分性和有效性；
- (2) 舉報涉及事項的嚴重性；
- (3) 舉報的可信程度；及
- (4) 舉報所涉問題獲其他途徑證實其真確性的可能。

## 6. 保護和保密

本集團致力以保密、謹慎和及時的方式處理任何舉報。除法律要求、或法定或監管披露要求、又或如本政策第8 條所述的情況外，對所有根據本政策作出真誠及有根據的指控、並提出合理關注的舉報人(「善意舉報人」)，本集團將嚴格保密其身份。即使善意舉報人提出的事項最後未能證實，作出該等舉報的本集團員工亦獲保證免遭不公平解雇、傷害或不適當的紀律處分。

倘若有任何人對善意舉報人實施或威脅實施報復，本集團保留對其採取適當行動的權利。任何針對善意舉報人實施報復、或威脅報復的本集團員工可面臨紀律處分，包括即時解雇。

此外，本集團將根據適用司法管轄區的數據隱私保護法、其他適用法律和法規的要求、以及在該等法律法規允許的範圍內對所舉報事項進行有效調查的需要，採取切實可行的步驟限制舉報人所有個人數據的訪問權限、用途、處理、保管及銷毀方式。但是，如果法律或法規要求或允許本集團披露舉報人的身份，或者當有關執法機構或政府、司法或監管單位要求本集團披露舉報人的身份，本集團將告知舉報人有關要求，並確保符合適用的法律和法規。

---

## 7. 證據

儘管本集團並無預期舉報者掌握確鑿證明或證據，但為能有效跟進調查和處理，舉報仍應當在盡可能的範圍內全面披露任何相關或重要資料，包括涉案人員名稱、事件詳情、關注原因等，並提供證明文件（如有）。同時，提供資料的人士亦應保密有關資料。

上述相關或重要資料，可在舉報電郵、或舉報信函中提供。

## 8. 失實舉報

舉報人須本著真誠的態度、基於真實信息作出舉報。若舉報人因別有用心或為謀取私利而惡意作出失實舉報，本集團保留對其採取適當行動的權利，以彌補因失實舉報而造成的任何損失或損害。作出失實舉報的員工可能會面臨紀律處分，包括解雇（如適用）。

如果發生惡意失實舉報，舉報人的身份可能會被披露給內部或外部調查人員、或相關執法機構或政府、司法或監管部門，以便採取適當的行動，並在法律允許的範圍內無需通知舉報人。

## 9. 調查與處理

集團舉報專員將評估每單舉報的有效性及相關性，以判定是否屬於本政策第3條的舉報事宜而需要展開調查。調查的形式及所需時間將視乎舉報的性質及個別情況而定。所提出之舉報或許會：

- 
- (1) 根據本集團的行為守則和處罰標準進行內部調查和處理，前提是任何內部調查均不應危及執法機構未來的任何調查（特別是當有合理懷疑涉嫌刑事罪行時），並應採取適當步驟處理任何涉嫌刑事罪行的事項，例如立即保存所有可能的證據；
  - (2) 聘請專業人士（譬如外聘核數師等）參與調查、並給出處理建議；
  - (3) 向相關公共機構、監管部門或執法當局舉報處理；及 / 或
  - (4) 在符合集團最佳利益的前提下，由「審核委員會」給予的其他督導意見。

對於在個案中發現的內控弱點，將視其緊急及影響程度，交由高級管理團隊直接處理、或由企業管治、風險管理及內控合規功能團隊審閱及提供改善建議，並納入為風險應對和控制框架內的關注事項，以便日後跟蹤改善措施的成效。

## 10. 管理及記錄

集團舉報機制須與集團內其他既有渠道（包括但不限於各板塊或職能部門、板塊管理層、行政部門等專設的投訴渠道）建立個案轉介和資訊共享機制，唯須遵守本政策下的保密和匿名義務。任何業務部門一旦收到聲稱發現任何屬於本政策第3條所述類型的事項，均須將報告轉交集團舉報機制，以按本政策訂明的要求進行評估、分流、處理或授權處理。如其他團隊獲授權代表集團舉報機制處理案件，其應嚴格遵守本政策規定的保密和匿名義務，並適時向集團舉報專員報告個案進展情況。對於本政策第3條所述類型之外的事項，集團舉報機制可能會轉介其他適宜的渠道，由後者按其既定慣例全權處理。

---

集團舉報專員及其獲授權的相關部門/渠道，必須集中記錄所有舉報的重大失當、舞弊及違規行為、以及相應的跟進行動，確保責有攸歸。在有立案調查的情形下，負責領導及/或開展調查的人士，必須保留與該個案有關的所有相關資料（包括所採取的糾正措施詳情）至少 7 年（或任何相關法例可能指定的其他期限）。

## 11. 匯報及檢討

集團舉報專員定期向審核委員會及本集團董事總經理提交工作報告。報告內容包括，嚴重失當、舞弊或違規個案彙總（不論是舉報機制或其他渠道查處），及舉報機制運作情況的回顧。影響重大的舞弊個案，則將在合理可行的時間內盡快向審核委員會報告、尋求其督導意見。

本集團將定期檢討本政策、其運作成效及員工對舉報流程的信心，日後的任何修訂須由審核委員會審視並採納。本政策（或其摘要）的最新版本和舉報渠道，將在集團網站上公佈(<https://www.ctfjewellerygroup.com/tc/sustainability/approach/practices.html>)。

如對本政策的內容或應用有任何疑問，可直接電郵至[wb@chowtaifook.com](mailto:wb@chowtaifook.com) 與集團舉報專員聯絡。